



Månadsrapport till nämnd

Utbildningsnämnden

Mars 2024

Diarienummer: 24UN16

Handläggare: Sara Marklund

1 Resultatrapport

Period: 202401-202403

Resultaträkning	Utfall 202401- 202403	Budget 202401- 202403	Avvikelse utfall mot budget	Prognos 202401- 202412	Avvikelse budget mot prognos
Intäkter					
Försäljning	1 941	1 122	819	4 402	50
Taxor och avgifter	21 512	21 058	454	84 148	0
Försäljning av verksamheter och entreprenader	22 196	22 199	-3	88 847	50
Övriga intäkter	10	0	10	0	0
Driftbidrag	55 018	51 706	3 312	210 170	5 921
Kommunbidrag	731 060	731 060	0	2 924 241	0
SUMMA INTÄKTER	831 738	827 146	4 592	3 311 808	6 021
Kostnader					
Personalkostnader	-465 318	-454 788	-10 530	-1 886 186	-27 594
Bidrag och transfereringar	-2 034	-2 283	249	-8 634	-160
Köp av verksamheter och entreprenader	-137 736	-139 888	2 152	-561 530	-1 050
Hyreskostnader och övriga fastighetskostnader	-112 380	-115 211	2 831	-455 306	5 950
Lokalvård, städning	-9 779	-9 759	-20	-42 668	0
Övrigt material och tjänster mm	-22 199	-25 314	3 115	-101 169	-1 006
Livsmedel/Måltider	-40 379	-42 564	2 185	-153 153	-1 612
IT-drift	-22 163	-24 439	2 275	-96 943	450
Ankomstregistrerade fakturor	-876	0	-876	0	0
Avskrivningar och finansiella poster	-5 870	-6 349	478	-25 218	0
SUMMA KOSTNADER	-818 734	-820 594	1 860	-3 330 808	-25 021
Resultat	13 004	6 552	6 452	-19 000	-19 000

2 Resultat

Från och med 13 mars har Gävle kommun ett nytt inköps- och fakturahanteringssystem Proceedo. Mars månadsrapportering är den första med nya rutiner och rapportuttag för leverantörsfaktura hantering. Det innebär att de fakturor/kostnader som inte har beslutsattesterats per sista mars, kan vara poster som inte ska belasta resultatet. Samt att det även finns risk för att kostnader blivit uppbokade dubbelt. I dagsläget finns inte rapporter framtagna för att kunna kvalitetssäkra denna information.

Resultatet för Utbildningsnämnden efter första kvartalet är +13,0 mnkr, det innebär en positiv avvikelse mot budget med 6,5 mnkr.

På intäktssidan avviker det med +4,6 mnkr. Detta beror till största delen på ökade statsbidrag. Grundskolan har blivit beviljad mer statsbidrag för statsbidraget för bättre arbetsmiljö och arbetsvillkor för lärare i socioekonomiskt utsatta områden och stärkt kunskapsutveckling (fd likvärdig skola).

Kostnaderna avviker med +1,9 mnkr. Där är större differenser på varje kostnads rad. Personalkostnaderna avviker störst med -10,5 mnkr. Det beror till stor del på att personalomkostnaderna höjts från budgeterade 45,75% till 47,18%, avvikelsen är ca 4 mnkr. Det innebär en kostnadsökning med ca 18 mnkr för nämnden på årsbasis. Köp av verksamhet avviker med +2,2 mnkr. Där de flesta skolformer har en positiv avvikelse. Hyreskostnaden avviker med +2,8 mnkr. Indexeringen av hyran blev något lägre än budgeterat.

3 Årsprognos

Resultat per område	Utfall 202401- 202403	Budget 202401- 202403	Avvikelse utfall mot budget	Prognos 202401- 202412
62 Sektorchef	8 733	-2 190	10 922	6 480
63 Verksamhetsstöd	1 355	186	1 169	1 340
64 Anpassad	-618	416	-1 033	-1 291
65 Elevhälsan	-704	353	-1 057	-1 900
67 Grundskolan	-1 153	2 235	-3 389	-19 770
68 Förskolan	5 266	5 627	-361	0
69 Gymnasiet	125	-75	200	-3 859
Resultat	13 004	6 552	6 452	-19 000

Utbildningsnämnden prognostiserar -19,0 mnkr.

Till största delen beror prognosen på personalomkostnaden som kommer öka från 45,75% till 47,18%, vilket innebär ca 18 mnkr i ökade personalkostnader. Där det pågår ett arbete i verksamheten att hitta åtgärder motsvarande. Hyresökningen för 2024 är 6,5%, men vi har budgeterat 7,0%, lägre kostnader med ca 6 mnkr.

Grundskolans statsbidrag för bättre arbetsmiljö och arbetsvillkor för lärare i socioekonomiska utsatta områden har en ökad ram med 1,2 mnkr för vårterminen. För höstterminen saknas det beslut, det beslutas senare i vår. Statsbidraget stärkt kunskapsutveckling har också en ökad ram med 6,6 mnkr mot budgeterat.

Det pågår ett prognosarbete inom samtliga skolformer för att hitta åtgärder att komma fram till en nollprognos när året är slut. Det finns påbörjade aktiviteter inom samtliga skolformer. Förskolan lämnar en nollprognos nu i mars, där har varje område sett över bemanningen utifrån det minskade barnantalet. Grundskolan har en prognos på -19,8 mnkr, här pågår ett arbete för att hitta åtgärder att komma närmare noll i resultat. Gymnasiet lämnar en prognos på -3,8 mnkr. Det beror främst på det tapp dom haft av elever under våren.

4 Investeringsverksamhet

Investeringsbudgeten för 2024 uppgår till 30,7 mnkr enligt kommunplanen. De större ombyggnationerna som det kommer investeras i under året är Vasaskolan, Andersbergsskolan och anpassa Varva skola till en förskola.

Under första kvartalet har det investerats för 7,5 mnkr.

Prognosen för investeringarna är 30,7 mnkr.